

### **NOTA No. 1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL**

ENERGY CONTROL S.A., fue constituida bajo las leyes de la República del Ecuador en la ciudad de Guayaquil de la provincia del Guayas mediante escritura pública otorgada ante el notario vigésimo primero del cantón Guayaquil el 9 de enero de 2003, y se inscribió en el registro mercantil el 10 de febrero de 2003. Su actividad principal es agrícola, agropecuaria, ganadera, avícola, floricultura en todas sus fases y toda clase de actos jurídicos permitidos por las leyes del Ecuador, sean de la naturaleza que fueren.

### **NOTA No. 2.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La Compañía presenta sus Estados Financieros en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria (u.m.) del Ecuador, en idioma castellano y de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's) vigentes, conforme a lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 de Noviembre 20 del 2008, se estableció la obligatoriedad de aplicar las NIIF para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías. Dicha adopción para las Compañías clasificadas como PYMES será efectiva para los estados financieros que se elaboren a partir del 1 de enero del 2012.

Para la entidad, de acuerdo con el cronograma de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera- NIIF, los primeros estados financieros bajo NIIF son en el año 2012 y el periodo de transición fue el año 2011.

### **NOTA No. 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Un detalle del saldo de efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre del 2014, es siguiente:

	<b><u>2014</u></b>
Caja y Bancos	<u>4.392,87</u>
	<u><b>4.392,87</b></u>

La cuenta Bancos está conformada por Banco Pichincha y Banco Pacifico.

### **NOTA No. 4.- CUENTAS POR COBRAR**

Un resumen de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

<b><u>CUENTA</u></b>	<b><u>SALDO</u></b>
CLIENTES	\$ 439.433,36

La política de crédito de la Compañía para clientes está en función del plazo que se estipula en los contratos que se firman. El saldo de clientes corresponde a las ventas realizada al siguiente detalle:

CELEC EP, ELECTROGUAYAS	13,009.28
CONSORCIO ENERGY-GARAICOA	14,573.83
EEGEP	146,518.31
INDUSTRIAL SURINDU S.A.	3,800.18
NESTLE ECUADOR S.A.	650.24
PIL	37,241.15
SISELEC S.A.	223,640.37
<b>TOTAL</b>	<b>439,433.36</b>

#### **NOTA No. 5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Un detalle del saldo de activos por impuesto corrientes al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

<b><u>CUENTAS</u></b>	<b><u>SALDO</u></b>
IMPUESTOS ANTICIPADOS	\$ 15.081.88
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 173.346,64
<b>TOTAL</b>	<b>188.428.52</b>

Impuestos por cobrar incluyen US\$ 57.281.09 de retenciones en la fuente del año 2014, anticipos pagados por US\$ 15081.88, y el detalle de Crédito Tributario.

<b>1370 · Créditos Tributarios</b>	
1371 · Crédito Tributario en IVA	7,722.91
1372 · Credito Tributario en Rentas	57,281.09
1373 · Cred. Tribut. Ret. Iva	
1373.1 · Ret. IVA 30%	54,309.95
1373.2 · Ret. IVA 70%	30,028.29
1373.3 · Ret. IVA 100%	22.08
<b>Total 1373 · Cred. Tribut. Ret. Iva</b>	<b>84,360.32</b>
<b>Total 1370 · Creditos Tributarios</b>	<b>149,364.32</b>

#### **NOTA No. 6.- INVENTARIOS**

Un detalle del saldo de inventarios al 31 de diciembre del 2014 es siguiente:

<b><u>CUENTA</u></b>	<b><u>SALDO</u></b>
INVENTARIO	\$ 75,676.25
INVENTARIO EN TRANSITO	\$114,471.01
ORDENES EN PROCESO	\$ 35,543.47
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 225,690.73</b>

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de inventarios corresponde a diferentes productos que se mantienen en bodegas por ejemplo: turbo cargador partes de para turbo cargador, Partes para bombas filtros, impeller etc. Inventario en Transito son importaciones que todavía no se liquidan perteneciente a la Empresa Eléctrica Publica de Guayaquil reparación de generador y CNEL EP - MILAGRO

#### **NOTA No. 7.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Un detalle del saldo de servicios y otros pagos anticipados al 31 de diciembre del 2014 es siguiente:

<b><u>CUENTA</u></b>	<b><u>SALDO</u></b>
	\$
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	9,299.71

Al 31 de diciembre del 2014, un detalle de las cuentas servicios pagos por anticipado corresponde a depósitos en garantía por arriendo \$ 1400.00, Luz 133.00 y la diferencia corresponde a \$ 3000 anticipo de comisiones de empleados-

#### **NOTA No. 8.- Cuentas por Cobrar a Largo Plazo**

Al 31 de diciembre del 2014, un detalle de las cuentas por cobrar a largo plazo es como sigue:

<b><u>CUENTA</u></b>	<b><u>SALDO</u></b>
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	\$62,971.69
ANTICIPOS PROVEEDORES	\$ 2,326.71
<b>TOTAL</b>	<b>65,298.40</b>

### **NOTA No. 9.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS, NETO**

Un detalle de los activos fijos y su movimiento al y por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2014, es el siguiente:

	<b>Muebles y Enseres</b>	<b>Equipo de Computación</b>	<b>Vehículos</b>	<b>Equipos de Oficina</b>	<b>Herramientas y Equipos</b>	<b>Total</b>
Valor en libros al 31 de diciembre del 2012	4.976,00	8.522,00	67.027,93	269,00	-	80.794,93
<b>Movimiento 2013</b>						
Adiciones y/o retiros	1.380,50	7.288,50	-	1.315,83	-	9.984,83
Al 31 de diciembre del 2013						
Costo	6.356,50	15.910,60	67.027,93	1.584,83	-	90.879,86
Depreciación acumulada	(855,89)	(7.353,96)	(43.545,74)	(5,71)	-	(51.761,30)
Valor en libros al 31 de diciembre del 2013	<b>5.500,61</b>	<b>8.556,64</b>	<b>23.482,19</b>	<b>1.579,12</b>	-	<b>39.118,56</b>
<b>Movimiento 2014</b>						
Adiciones y/o retiros	1.778,20	4.055,09	22.136,60	3.218,31	2.124,31	33.312,51
Depreciación	(774,95)	(1.324,02)	(5.168,30)	(73,82)	(194,29)	(7.535,38)
Al 31 de diciembre del 2014						
Costo	8.134,70	19.965,69	89.164,53	4.803,14	2.124,31	124.192,37
Depreciación acumulada	(1.630,84)	(8.677,98)	(48.714,04)	(79,53)	(194,29)	(59.296,68)
	<b>6.503,86</b>	<b>11.287,71</b>	<b>40.450,49</b>	<b>4.723,61</b>	<b>1.930,02</b>	<b>64.895,69</b>

#### Vida útil

Vehículos	5 años
Muebles y enseres	10 años
Equipos de oficina	10 años
Equipo de computación	3 años

### **NOTA No. 10.- PASIVOS CORRIENTES**

Un detalle de los pasivos corrientes y su movimiento al y por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2014, es el siguiente:

#### **PASIVO CORRIENTE**

CUENTAS Y DOC POR PAGAR LOCAL	127,133.74
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	29,570.40
ANTICIPO DE CLIENTES	279,586.96
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>436,291.10</b>

De la cuenta Proveedores del exterior se dividen en Cuentas y Documentos por pagar SFS CARGO la cantidad de \$659.80 y Turbine Resources por \$ 28,910.60 y en la cuenta de Anticipos tenemos los siguientes contratos:

- Anticipo Clientes CNEL EP, MILAGRO:PO 670E-14/Bancos de Baterias par Subest. \$ 86,584.96
- Anticipo Clientes EEGEEGEP:PO 600M-13/Repar. Generador de Gases P&W \$ 192,647.00
- Anticipo Clientes SALINAS YACHT CLUB ECUADOR \$ 355.00

### **NOTA No. 11.- PASIVO LARGO PLAZO**

Un resumen de los pasivos largo plazo al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

#### **PASIVO LARGO PLAZO**

PRESTAMOS POR PAGAR ACCIONISTAS	12.000,00
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>12.000,00</b>

### **NOTA No. 12.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES**

Un resumen de las obligaciones con instituciones al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

#### **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES**

TARJETAS DE CREDITO	\$ 18,495.96
OBLIGACIONES BANCARIAS	\$ 57,879.17
<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES</b>	<b>\$ 76, 735.13</b>

En la cuenta Tarjetas de Crédito se desglosa las sub-cuentas Amex Usa-JGS por \$ 6,214.92 Visa Pacificard por \$ 3,286.67 y Diners Club Corporativa \$ 8,994.37. Y en la cuenta Obligaciones Bancarias de Banco Pacifico# P40075071 por \$ 57,879.17.

### **NOTA No. 13.- PASIVO DIFERIDO OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Un resumen de otras obligaciones corrientes al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

#### **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$ 140,326.37
IESS	\$ 20,494.76
<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>\$ 160,821.13</b>

De la cuenta Administración Tributaria se tiene el impuesto a pagar del 2014 el valor de \$ 44685.99 y de la cuenta IESS tenemos el ajuste por el informe de estudio actuarial en la cuenta Jubilación Patronal por el valor de \$ 7034.17 y en la cuenta Bonificación por desahucio por \$ 4372.01



### **NOTA No. 15.- OTROS PASIVOS**

Un resumen de otros pasivos al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

#### **OTROS PASIVOS**

BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 20,714.23
PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR	\$ 25,200.51
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ 45,914.74</b>

Una vez concluido el año al 31 de diciembre del 2014, este rubro registra los movimientos de beneficios a empleados por \$ 20.714.23 y la participación de trabajadores es de \$ 25, 200.51

### **NOTA No. 16.- PATRIMONIO**

Un resumen del patrimonio al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

#### **PATRIMONIO**

CAPITAL SOCIAL 60 800.00

	<u>Acciones</u>	<u>Valor</u>	<u>Participacion US\$</u>	<u>% Participacion</u>
	<u>2014</u>	<u>nominal</u>	<u>2014</u>	<u>2014</u>
Jorge Bjarne Garcia Stael	60600	1.00	60600	99.51%
Jorge Andres Garcia	200	1.00	200	0.49%
Total	<u>60800.00</u>		<u>60800.00</u>	<u>100.0%</u>

APORTE FUTURO AUMENTO CAPITAL	12.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	95.905.22
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	(25,200.51)
IMPUESTO A LA RENTA	(37,289.40)
RESULTADO DEL EJERCICIO	167,405.24
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>273620.55</b>

En el año 2014, se realizó el neteo de la cuenta de resultados retenidos conjunto con la cuenta de implementación de NIIF por primera vez, adicional se ejecutó repartición de utilidades del año 2010 a los accionistas, Jorge Garcia Stael percibiendo \$ 13.317.27 y Santiago Garcia \$ 4,439.08

#### **NOTA No. 17.- CONTINGENCIAS**

A la fecha de emisión de este reporte, las declaraciones de impuesto a la renta correspondiente al periodo fiscal , no han sido revisadas por el Servicio de Rentas Internas (SRI). Consecuentemente, la Compañía mantiene la contingencia por cualquier impuesto adicional que pueda resultar por deducciones no aceptadas para fines fiscales. Sin embargo, la Administración considera que de existir revisiones posteriores las posibles observaciones que surjan no serán significativas.

#### **Nota 17 ) Hechos ocurridos posteriores de periodo sobre el que se informa.**

De acuerdo a la información disponible a la fecha del cierre de los presentes estados financieros esto es al 31 de diciembre del 2014, no han ocurridos eventos o circunstancias que puedan afectar con la presentación de los estados financieros.